



Municipio della Città di Naso

Città Metropolitana di Messina

Via G. Mazzini, 1 - 98074 NASO (ME) - Tel. +39.0941.1946000

P. IVA 00342960838 - PEC: comunenaso@pec.it



Settore V - Transizione Digitale Ufficio Servizi alla Pubblica Istruzione

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. Sett. N. 120 del 13/08/2026

Reg. Gen. N. 567 del 13/08/2026

Oggetto:	INTEGRAZIONE IMPEGNO SPESA PER LA DEFINIZIONE CONTABILE DEL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO ESPLETATO CON SCUOLABUS COMUNALI RISERVATO AGLI ALUNNI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA E PRIMARIA;
-----------------	--

Oggetto: INTEGRAZIONE IMPEGNO SPESA PER LA DEFINIZIONE CONTABILE DEL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO ESPLETATO CON SCUOLABUS COMUNALI RISERVATO AGLI ALUNNI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA E PRIMARIA;

**Il Responsabile
Settore V - Transizione Digitale**

Premesso che:

- Con la **Deliberazione della Giunta Municipale nr. 176 del 27/08/2025**, dichiarata immediatamente esecutiva, l'Amministrazione Comunale:
 - **ha preso atto ed approvato** il progetto contenente le modalità ed i termini di svolgimento del *“Servizio di Trasporto degli alunni che frequentano le Scuole dell'Infanzia e della Primaria in Naso”* mediante l'utilizzo degli Scuolabus di proprietà dell'ente redatto dal Responsabile del Servizio ed in atti al protocollo nr. 15045 del 22/08/2025, recante la somma complessiva della spesa per ad €. **48.266,71** come meglio distinto nell'allegato quadro sintetico della spesa;
 - **ha assegnato** al Settore 5 della Transizione Digitale, e per esso al Responsabile del medesimo Settore ove fa parte l'Ufficio dei Servizi alla Pubblica Istruzione la corrispondente risorsa finanziaria richiesta di €. 48.266,71, al fine di garantire ed attivare il servizio di trasporto alunni delle Scuole dell'Infanzia e della Primaria in Naso” in ambito urbano con i propri Scuolabus per l'anno scolastico 2025/26;
- con la **Determinazione a Contrarre e d'impegno della spesa nr. 44 del 28/08/2025** registrata in data **29/08/2025** al n. **485** del Registro Generale delle Determinazioni, il Responsabile del Servizio ha provveduto:
 - **ad approvare** ai sensi dell'art. 17 comma 2 del D.Lgs. n. 23 del 31/03/2023:
 - le motivazioni poste a base della scelta per l'affidamento del **“Servizio di Trasporto degli alunni che frequentano le Scuole dell'Infanzia e della Primaria in Naso”** mediante l'utilizzo degli Scuolabus per l'importo posto a base dell'Offerta di €. **43.878,71** per il periodo riferito all'Anno Scolastico 2025/2026 ovvero dalla data presunta del 10 settembre 2025 e fino al 30/06/2026 alle condizioni di cui al progetto del Responsabile del Servizio redatto in data 22/08/2025 e trasmesso in atti in pari data al protocollo nr. 15045;
 - la procedura di affidamento diretto dell'unico lotto ai sensi della lett. b) comma 1 dell'art. 50 del Decreto legislativo 31/03/2023, n. 36 mediante RDO rivolta ad un solo operatore economico, tramite MEPA di Consip;
 - **ad approvare** il progetto di Servizio di Trasporto Scolastico in esame ed il cronoprogramma della spesa il cui importo complessivo posto a base dell'offerta è pari ad €. **43.878,71**;
 - **a nominare** ai sensi dell'art. 15 del Decreto legislativo 36/2023 il Responsabile Unico del Procedimento ed il Direttore dell'esecuzione (*art. 114 comma 2 del D.lgs 36/2023*) nella persona del **Geom. Rosario Giuseppe CALIO'**, dipendente di questo Ente e Responsabile del Settore della Transizione Digitale;
 - **ad impegnare** ai sensi dell'articolo 183, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato, la somma complessiva di **euro 48.266,58** confondi comunali di cui alla L.R. 6/97 – Esercizio 2025, **al Capitolo 104503081 con Impegno di spesa nr. 2026 12/0**;
- con la **Determina di affidamento nr. 48 del 04/09/2025** registrata in pari data al n. **502** del Registro Generale delle Determinazioni, il Responsabile del Servizio nonché Responsabile del Progetto ha disposto:
 - **l'approvazione** dell'offerta economica contenuta nel file denominato OE_NG5589712 presentata nella RDO 5589712 del 01/09/2025 dal Sig. **MANFRÈ Antonino** nato a Naso (ME) il 01/09/1952

avente codice fiscale MNFNNN52P01F848Z nella sua qualità di Titolare dell'omonima Azienda di Trasporti con sede in NASO (ME) nella Contrada Portella Malvizzi 9 – avente P.IVA 00512010836 allegata alla presente per esserne parte integrale e sostanziale per l'ammontare complessivo di €. **46.200,00** meglio distinti nel quadro economico della spesa qui appresso riportato:

Importo Complessivo Finanziato	48.266,71 €
Prezzo economico Offerto per il Servizio	42.000,00 €
Ribasso Economico Offerto	436,54 €
Somma a disposizione dell'Amministrazione	
Importo dell'IVA al 10%	4.200,00 €
Importo complessivo del Servizio	46.200,00 €
Economia sull'Importo finanziato	2.066,58 €

- **l'aggiudicazione ed il contestuale affidamento al Sig. MANFRÈ Antonino nato a Naso (ME) il 01/09/1952** avente codice fiscale **MNFNNN52P01F848Z** nella sua qualità di Titolare dell'omonima Azienda di Trasporti con sede in **NASO (ME) nella Contrada Portella Malvizzi 9** –avente P.IVA **00512010836** per l'importo di €. **42.000,00** oltre IVA per legge l'esecuzione del **Servizio di Trasporto Scolastico espletato con Scuolabus Comunali riservato agli alunni della Scuola dell'Infanzia e Primaria di Naso** per il periodo riferito all'Anno Scolastico **2025/2026** ovvero dalla data del **15 settembre 2025** e **fino al 30/06/2026** alle **Condizioni Contrattuali** di cui all'**allegato tecnico contrattuale e delle revisioni approvate nel presente atto;**
- **di confermare che:**
 - ai sensi dell'articolo 183, comma 1, del D.Lgs. n 267/2000, in forza dell'assegnazione di cui alla **Deliberazione della Giunta Municipale nr. 176 del 27/08/2025** e della successiva **Determinazione a Contrarre e d'impegno della spesa nr. 44 del 28/08/2025** registrata in data **29/08/2025** al n. **485** nonché del principio contabile applicato, i fondi pari ad €. **48.266,58** trovano copertura con i fondi comunali di cui alla L.R. 6/97 – Esercizio 2025, al **Capitolo 104503081 con Impegno di spesa nr. 2026 12/0;**
 - l'imputazione (*materiale erogazione*) della spesa è prevista per il **quarto trimestre 2025 e prm e secondo trimestre 2026 comunque per la durata contrattuale dell'affidamento** salve eventuale proroga;
- Per la procedura in questione è stato assegnato il **Codice CIG n. B8133E3774** relativo all'intervento in questione assegnato mediante la procedura derogatoria svolta direttamente sul portale ANAC;

Dato atto che:

- In data **10/09/2025**, il Responsabile del Progetto ha sottoscritto con l'affidatario il **Verbale di Consegna del Servizio d'urgenza** affinché fosse garantito il Trasporto Scolastico sin dall'inizio dell'attività didattica;
- Il Servizio affidato, oltre il regolare collegamento con le sedi scolastiche dell'infanzia e della Primaria, prevede l'espletamento di spostamenti extra su espressa richiesta della Direzione Didattica e/o nei casi in cui sia stata organizzata attività dall'Amministrazione in occasione di ricorrenze;
- Originariamente le **ore extra inserite in progetto sono state 75 (settantacinque);**
- Successivamente all'inizio dell'Anno scolastico la **Dirigente Scolastica dell'Istituto Comprensivo** ha manifestato la necessità di garantire lo spostamento degli alunni della Scuola Secondaria di 1° Grado dalla sede del Plesso Scolastico di Cda Convento alla sede del Plesso Scolastico in Cda Aria Viana per consentire loro di effettuare l'attività fisica nella locale Palestra nei giorni di lunedì e di Venerdì;

- Ugualmente la **Dirigente dell'Istituto d'Istruzione Superiore F.P. Merendino** ha chiesto di garantire il collegamento tra la Scuola di Naso Centro sede dell'istituto superiore e la Palestra del Plesso di Cda Aria Viana per consentire agli studenti lo svolgimento dell'attività fisica nella locale Palestra nella giornata del martedì;

Rilevato che:

- Dalla ricognizione contabile eseguita dall'Ufficio preposto, è stato possibile quantificare le ore complessive di servizio svolto per i viaggi extra e per gli spostamenti ordinari legati all'attività fisica degli studenti come sopra indicato. Nello specifico sono state quantificate le ore di servizio come segue:

Istituto Comprensivo di Castell'Umberto:

	ore		ore	settembr e	ore	ottobre	ore	novembre	ore	dicembre	ore	Importo	ore
				131,25 €	7,50	402,50 €	23,00	437,50 €	25,00	586,25 €	33,50	1.557,50 €	89,00
gennaio	ore	febbraio	ore	marzo	ore	aprile	ore	maggio	ore	giugno	ore		
148,75 €	8,5	402,50 €	23,00	490,00 €	28,00	306,25 €	17,5	376,25 €	21,5	210,00 €	12,00	1.933,75 €	110,50
												3.491,25 €	199,50

Istituto d'Istruzione Superiore F.P. Merendino:

	ore		ore	settembr e	ore	ottobre	ore	novembre	ore	dicembre	ore	Importo	ore
gennaio	ore	febbraio	ore	marzo	ore	aprile	ore	maggio	ore	giugno	ore		
		87,50 €	5,00	131,25 €	7,50	166,25 €	9,50	157,50 €	9,00	€	0,00	542,50 €	31,00

- Dall'analisi complessiva della spesa effettuata in relazione dell'esecuzione del servizio come sopra riassunto, la spesa totale è stata quantificata in €. **5.224,08** come meglio distinta nel quadro economico della spesa di seguito riportato:

Calcolo del costo del Servizio Svolto nel Corso dell'A.S. 2025/26		
<i>Destinazione del Servizio</i>	<i>Ore</i>	<i>Importo</i>
Spesa x Trasporto Alunni dell'ISS Merendino in palestra a Cresta	31,00	638,72 €
Spesa per Trasporto Scolastico per la Scuola dell'Infanzia e la Primaria	199,50	4.110,44 €
Sommano ore effettuate	230,50	4.749,16 €
Per IVA al 10 % su Importo		474,92 €
Totale Costo del Servizio effettuato		5.224,08 €
Importo netto a base d'asta	1.312,50 €	
Oneri d'Impresa (il 10%)	131,25 €	
Utili d'Impresa (il 13%)	170,63 €	
Sommano	1.614,38 €	
Per IVA al 10 % su Importo	161,44 €	
Totale Costo del Servizio effettuato	1.775,81 €	
Resta il disavanzo di:		- 3.448,26 €
Economia dell'Affidamento su importo Stanziato:		2.066,58 €
Spesa da rifinanziare		- 1.381,68 €

Rappresentato che:

- Il Servizio è stato espletato conformemente alle condizioni contrattuali al fine di garantire gli spostamenti richiesti dalla direzione didattica per l'intero anno scolastico in occasione di manifestazioni e/o svolgimento di specifiche attività didattiche esterne;
- Rispetto le previsioni originarie è stato necessario estendere le ore di servizio di cui in parte hanno trovato copertura della spesa nell'ambito delle somme accantonate per l'economia desunta dal ribasso d'asta offerto in sede di affidamento;

Ritenuto che:

- Occorre provvedere alla definizione contabile della spesa ed alla liquidazione delle somme dovute a seguito della prestazione del Servizio effettuato in favore dell'Azienda di Autotrasporti **MANFRÈ Antonino** nato a **Naso (ME)** il **01/09/1952** avente codice fiscale **MNFNNN52P01F848Z** con sede in **NASO (ME)** nella **Contrada Portella Malvizzi 9** avente P.IVA **00512010836** pari all'importo di €. **4.749,16** determinato al netto del ribasso d'asta del 4,28% offerto oltre IVA al 10% pari ad €. **474,92** pari alla somma complessiva di €. **5.224,08**;
- La somma complessiva di €. **5.224,08** è superiore rispetto il fabbisogno inizialmente stimato in sede di progetto così come dettagliatamente indicato nella **Relazione del Consuntivo di spesa del 24/07/2026** in atti al protocollo nr. **13979** attraverso la quale il Direttore dell'Esecuzione del Servizio, nonché Responsabile del Progetto di che trattasi, ha provveduto a quantificare l'effettivo fabbisogno economico e le maggiori risorse necessarie in €. **1.381,68** chiedendo contestualmente l'assegnazione delle corrispondenti risorse per consentire la definizione contabile dell'intervento così da garantire la liquidazione della successiva documentazione contabile;

Dato atto che:

- l'Amministrazione Comunale, condividendo integralmente i contenuti della **Relazione del Consuntivo di spesa del 24/07/2026** in atti al protocollo nr. **13979** presentata dall'Ufficio per i Servizi alla Pubblica Istruzione, con la **Delibera della Giunta Municipale N. 213 del 07/08/2026**, dichiarata immediatamente esecutiva ha disposto:
 - **Di prendere atto ed approvare** la Relazione contabile redatta dal Responsabile del Servizio in data 24/07/2026 in atti al protocollo nr. 13979 allegata alla presente per esserne parte integrante e sostanziale, mediante la quale è stata quantificata la spesa riguardante:
 - l'esecuzione di viaggi di trasporto scolastico extra eseguiti per garantire il collegamento con le sedi scolastiche dell'infanzia e della Primaria, e per l'espletamento di spostamenti su espressa richiesta della Direzione Didattica e/o nei casi in cui sia stata organizzata attività dall'Amministrazione in occasione di ricorrenze;
 - lo spostamento degli alunni della Scuola Secondaria di 1° Grado dalla sede del Plesso Scolastico di Cda Convento alla sede del Plesso Scolastico in Cda Aria Viana per consentire loro di effettuare l'attività fisica nella locale Palestra nei giorni di lunedì e di Venerdì;
 - il collegamento tra la Scuola di Naso Centro sede dell'istituto superiore e la Palestra del Plesso di Cda Aria Viana per consentire agli studenti lo svolgimento dell'attività fisica nella locale Palestra nella giornata del martedì su richiesta della Dirigente dell'Istituto d'Istruzione Superiore F.P. Merendino;
 - **Di assegnare** al Responsabile del Progetto le maggiori risorse economiche richieste di €. **1.381,68** per consentire la definizione contabile dell'intervento così da garantire la liquidazione della successiva documentazione contabile;

Ritenuto che:

- ai sensi dell'articolo 183, comma 1, del D.Lgs. n 267/2000 e del principio contabile applicato, occorre procedere all'impegno delle ulteriori risorse economiche originariamente assegnate pari alla somma complessiva di euro **1.381,68 al capitolo corretto indicato dall'Ufficio Ragioneria** provvedendo ad acquisire contestualmente **il parere contabile di competenza ed apponendo il relativo visto di copertura finanziaria avendo cura di verificare ed attestare la corretta classificazione del capitolo indicato** (*codice obbligatorio legato al capitolo di impegno in forza dei nuovi principi contabili – di cui all'allegato 6/1 del D.Lgs. 118/2011*).

Visti:

- la Legge 7 agosto 1990, n. 241, “Norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi”;
- la Legge Regionale 21 maggio 2019, n. 7 concernente “Disposizioni per i procedimenti amministrativi e la funzionalità dell’azione amministrativa”;
- il Decreto Legislativo 31 marzo 2023, n. 36 (Codice dei Contratti Pubblici);
- lo Statuto ed il regolamento per le attività negoziali finalizzate all’acquisizione di lavori, servizi e forniture la necessità di provvedere all’acquisizione del Servizio in oggetto, al fine di garantire il regolare svolgimento dell’attività istituzionale;
- l’art. 163 del D.Lgs. n. 267/2000 e sm;
- l’Ordinamento Amministrativo EE. LL Vigente in Sicilia;

Accertata la propria competenza ad emettere l’atto, giusta **Determina Sindacale n. 8 del 13/07/2026**, con la quale è stato conferito l’incarico di posizione organizzativa del **SETTORE 5 DI TRANSIZIONE DIGITALE** al **Geom. Rosario Giuseppe CALIO**’;

Considerato che ricorrono i presupposti di legge e di regolamenti vigenti, rispettivamente, in ambito nazionale, regionale e comunale;

DETERMINA

1. **Di approvare**, ai sensi e per gli effetti della L.R. 7/2019 le motivazioni in fatto ed in diritto esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del dispositivo;
2. **Di approvare**:
 - le motivazioni sopra espresse poste a base della scelta degli elementi essenziali del contratto per garantire la definizione contabile del **Servizio di trasporto scolastico espletato con scuolabus comunali riservato agli alunni della scuola dell’infanzia e primaria** la cui spesa complessiva per l’Anno Scolastico 2025/26 **referita all’espletamento degli spostamenti Extra** eseguiti per garantire il collegamento con le sedi scolastiche dell’infanzia e della Primaria, e per l’espletamento di spostamenti su espressa richiesta della Direzione Didattica e/o per attività organizzate dall’Amministrazione in occasione di ricorrenze è stata quantificata in **€. 4.749,16** determinato al netto del ribasso d’asta del **4,28%** offerto oltre IVA al 10% pari ad **€. 474,92** pari alla somma complessiva di **€. 5.224,08**;
 - la **Relazione del Consuntivo di spesa** del **24/07/2026** in atti al protocollo nr. **13979** presentata dall’Ufficio per i Servizi alla Pubblica Istruzione, mediante la quale è stata quantificata la spesa riferita **all’espletamento degli spostamenti Extra** che in relazione alle risorse economiche originariamente assegnate si rende necessario procedere ad ulteriore impegno integrativo di €. 1.381,687 come meglio riassunto nel quadro economico di seguito riportato:

Calcolo del costo del Servizio Svolto nel Corso dell’A.S. 2025/26		
<i>Destinazione del Servizio</i>	<i>Ore</i>	<i>Importo</i>
Spesa x Trasporto Alunni dell’ISS Merendino in palestra a Cresta	31,00	638,72 €
Spesa per Trasporto Scolastico per la Scuola dell’Infanzia e la Primaria	199,50	4.110,44 €
Sommano ore effettuate	230,50	4.749,16 €
Per IVA al 10 % su Importo		474,92 €
Totale Costo del Servizio effettuato		5.224,08 €
Importo netto a base d’asta	1.312,50 €	
Oneri d’Impresa (il 10%)	131,25 €	
Utili d’Impresa (il 13%)	170,63 €	
Sommano	1.614,38 €	
Per IVA al 10 % su Importo	161,44 €	
Totale Costo del Servizio effettuato	1.775,81 €	

Resta il disavanzo di:	- 3.448,26 €
Economia dell'Affidamento su importo Stanziato:	2.066,58 €
Spesa da rifinanziare	- 1.381,68 €

3. **In forza di quanto concesso con la Deliberazione di Giunta Municipale nr. 213 del 07/08/2026**, dichiarata immediatamente esecutiva, il Responsabile dell'ufficio Ragioneria provveda:
 - ai sensi dell'articolo 183, comma 1, del D.Lgs. n 267/2000 e del principio contabile applicato, **ad impegnare** le risorse economiche originariamente assegnate con la ulteriore somma di **euro 1.381,68 al capitolo corretto indicato dall'Ufficio Ragioneria** provvedendo contestualmente **ad esprimere il parere contabile di competenza ed apponendo il relativo visto di copertura finanziaria avendo cura di verificare ed attestare la corretta classificazione del capitolo indicato** (*codice obbligatorio legato al capitolo di impegno in forza dei nuovi principi contabili – di cui all'allegato 6/1 del D.Lgs. 118/2011*).
4. **Di dare atto e confermare:**
 - il **Codice CIG B8133E3774** assegnato dalla piattaforma ANAC;
 - Di non trovarsi in nessuna ipotesi di conflitto di interessi nemmeno potenziale né in situazioni che danno luogo ad obbligo di astensione ai sensi del DPR 62/2013 e del codice di comportamento interno e di avere verificato che i soggetti intervenuti nell'istruttoria che segue non incorrono in analoghe situazioni;
 - che non sono previsti costi per la sicurezza e per rischio da interferenze;
 - che il presente provvedimento:
 - ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, oltre all'impegno di cui sopra, comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente e pertanto sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria allegati alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;
 - diviene esecutivo, dopo l'apposizione del visto contabile attestante la copertura finanziaria;
 - è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013 e deve essere pubblicato nella **Sezione "Amministrazione Trasparente"**;
 - che avverso il presente provvedimento è esperibile ricorso al TAR territorialmente competente nel termine di 60 gg. o in alternativa ricorso straordinario al presidente della Regione nel termine di 120 gg. entrambi decorrenti dalla data di notifica o comunicazione dell'atto o dalla piena conoscenza di esso;
5. **Di trasmettere** la presente determinazione, esclusivamente per via telematica, per i profili di rispettiva competenza:
 - Al Sig. **MANFRÈ Antonino** nato a **Naso (ME)** il **01/09/1952**, c.f. n. **MNFNNN52P01F848Z** nella sua qualità di Titolare dell'omonima Azienda di Trasporti con sede in **NASO (ME)** nella **Contrada Portella Malvizi 9**, **P.IVA 00512010836** ed indirizzo pec: **manfreautolinee@pec.it**;
 - Al **Responsabile dell'Ufficio di Ragioneria**;
 - Al **Responsabile dell'Albo Pretorio on-line** per la pubblicazione ordinaria del presente atto nelle forme di legge;
 - Al **Responsabile dell'Ufficio di Segreteria** per la catalogazione, la registrazione e la conservazione del presente atto amministrativo;

Il Responsabile
Settore V - Transizione Digitale
Geom. Rosario Giuseppe Calìò
(Firmato Digitalmente)



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026** / **372**

Settore Proponente: **Settore V - Transizione Digitale**

Ufficio Proponente: **Ufficio Servizi alla Pubblica Istruzione**

Oggetto: **INTEGRAZIONE IMPEGNO SPESA PER LA DEFINIZIONE CONTABILE DEL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO ESPLETATO CON SCUOLABUS COMUNALI RISERVATO AGLI ALUNNI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA E PRIMARIA;**

Nr. adozione settore: **120** Nr. adozione generale:

Data adozione: **13/08/2026**

Visto Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Servizi alla Pubblica Istruzione)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime visto FAVOREVOLE.

Sintesi parere: VISTO FAVOREVOLE

Data 13/08/2026

Il Responsabile di Settore
Geom. Rosario Giuseppe Calìo

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e depositato presso la sede del Comune di Naso. Ai sensi dell'art.3 del D.Lgs 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

Rosario Giuseppe Calio' in data 13/08/2026



Determinazione Settore V - Transizione Digitale nr.120 del 13/08/2026

ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA

ESERCIZIO: 2026	Impegno di spesa	2025 66400/0	Data: 26/09/2025	Importo: 44.503,24
Oggetto: trasporto				
Capitolo:	2025 104503083	CONTRIBUTO REGIONALE - CANTIERI DI SERVIZIO TRASPORTO REGIONALE EXTRAURBANO CAP ENTRATA 153/1		
Codice bilancio:	4.06.1.0103	C.I.G.: B889596550	SIOPE: 1.03.02.99.999	
Piano dei conti f.: 1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.				
 Beneficiario: 0000221 - DIVERSI (ELENCO ALLEGATO)				

.....

NASO li, 13/08/2026



Il Responsabile del Servizio Finanziario



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026 / 372**

Settore Proponente: **Settore V - Transizione Digitale**

Ufficio Proponente: **Ufficio Servizi alla Pubblica Istruzione**

Oggetto: **INTEGRAZIONE IMPEGNO SPESA PER LA DEFINIZIONE CONTABILE DEL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO ESPLETATO CON SCUOLABUS COMUNALI RISERVATO AGLI ALUNNI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA E PRIMARIA;**

Nr. adozione settore: **120** Nr. adozione generale:

Data adozione: **13/08/2026**

Visto Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Servizi alla Pubblica Istruzione)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime visto FAVOREVOLE.

Sintesi parere: VISTO FAVOREVOLE

Data 13/08/2026

Il Responsabile di Settore
Geom. Rosario Giuseppe Calì

Visto Contabile

Settore II - Economico Finanziario

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 151, comma 4, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: VISTO FAVOREVOLE

Data 13/08/2026

Responsabile del Servizio Finanziario
Dott.ssa Giuseppina Mangano

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e depositato presso la sede del Comune di Naso. Ai sensi dell'art.3 del D.Lgs 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

GIUSEPPINA MANGANO in data 13/08/2026